



Энергокомфорт Вашего бизнеса

# **ГОДОВОЙ ОТЧЁТ**

**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

**«ЛИПЕЦКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

**О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

**ЗА 2021 ГОД**

2022



Энергокомфорт Вашего бизнеса

ГODOVOЙ ОТЧЁТ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ЛИПЕЦКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»  
О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  
ЗА 2021 ГОД

Утверждён общим собранием акционеров

Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

Протокол № 15 от 05.07. 2022 года

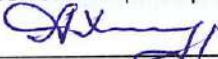
Предварительно утверждён Советом директоров

Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

Протокол № 180 от 06.06. 2022 года

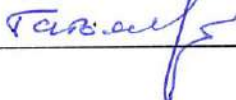
Генеральный директор

Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

 Харин А.Н.

Главный бухгалтер

Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

 Татьяна Е.А.

## Содержание:

|  |    |
|--|----|
| 1. ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА .....  | 4  |
| 2. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....  | 5  |
| 2.1. Положение в отрасли .....   | 5  |
| 2.2. Информация об объёме каждого из использованных Обществом в отчётном году видов энергетических ресурсов .....      | 7  |
| 2.3. Приоритетные направления деятельности .....   | 7  |
| 2.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества .....  | 8  |
| 2.5. Перспективы развития .....  | 9  |
| 3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ .....   | 11 |
| 3.1. Совет директоров .....  | 11 |
| • Состав Совета директоров .....   | 11 |
| • Компетенция Совета директоров .....  | 11 |
| • Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности .....              | 14 |
| • Критерии определения и размер вознаграждения .....   | 16 |
| 3.2. Генеральный директор .....  | 17 |
| • Сведения о генеральном директоре Общества .....  | 17 |
| • Компетенция генерального директора Общества .....  | 18 |
| • Критерии определения и размер вознаграждения .....   | 18 |
| 3.3. Корпоративный секретарь .....   | 18 |
| 4. ОТЧЁТ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества в 2021 году .....        | 20 |
| 5. ОТЧЁТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ .....                                 | 21 |
| • Приложение №1: Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года  |    |
| • Приложение №2: Отчёт о финансовых результатах с 1 января по 31 декабря 2021 года                                     |    |
| • Приложение №3: Аудиторское заключение за 2021 год  |    |
| • Приложение №4: Заключение ревизионной комиссии, подтверждающее достоверность сведений, содержащихся в годовом отчете |    |

## **1. ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА К АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА**

Уважаемые акционеры!

ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» является Гарантирующим поставщиком электрической энергии в Липецкой области, предоставляющим энергосбытовые услуги в 18 муниципальных районах. Клиентская база компании постоянно расширяется и включает 364,7 тысячи абонентов: 8,2 тысячи организаций и свыше 356 тысяч граждан-потребителей.

В 2021 году ОАО «ЛЭСК» продолжило повышать качество обслуживания клиентов. Мы сделали понятнее и удобнее квитанцию для оплаты, обновили и расширили возможности Личного кабинета Клиента. Прирост пользователей дистанционных сервисов (личный кабинет клиента и мобильное приложение) в 2021 году составил около 14% в сравнении с 2020 годом.

Усиление внимания к снижению дебиторской задолженности положительно отразилось на финансово-экономических и производственных показателях работы Общества.

В 2022 году ОАО «ЛЭСК» продолжает работу по совершенствованию системы обслуживания клиентов, развитию интернет-сервисов, снижению дебиторской задолженности, внедрению интеллектуальной системы учёта электрической энергии.

Основными принципами, определяющими стратегию компании, остаются индивидуальный подход к клиенту, социальная ответственность и экономическая эффективность.

Уверен, успешное решение поставленных на 2022 год задач позволит ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» укрепить лидерство компании по объёму и качеству энергосбытовых услуг в регионе, обеспечить высокий уровень надёжности энергоснабжения потребителей и сохранить прирост производственных и финансовых показателей.

Генеральный директор  
ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»  
Алексей Харин

## 2. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

### 2.1 Положение в отрасли

Основными видами деятельности Общества являются:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация электрической энергии на розничном рынке потребителям, в том числе населению;
- оказание дополнительных услуг.

Основные факторы, оказывающие существенное влияние как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность Общества:

- состояние экономики региона и государства;
- правила работы на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- позиция государственных органов регулирования при установлении предельных уровней цен и сбытовой надбавки гарантирующего поставщика.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» от 04.05.2012г. центральным субъектом розничного рынка электрической энергии является Гарантирующий поставщик, который обязан:

- заключить договор энергоснабжения (купли – продажи) с любым обратившимся к нему клиентом, объекты которого расположены в границах его деятельности;
- внедрить стандарты качества обслуживания клиентов;
- обеспечить бесперебойное и качественное электроснабжение объектов клиента;
- информировать клиента о стоимости электроэнергии и способах определения объема потребления электрической энергии за каждый расчётный период;
- информировать о действиях по вводу приборов учёта в эксплуатацию и по установке знаков визуального контроля.

В настоящее время ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» имеет статус Гарантирующего поставщика на территории Липецкой области. Его главная функция – электроснабжение региона путём закупки электроэнергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии (мощности) и дальнейшей её поставки организациям и гражданам.

Главными задачами Общества являются:

- обеспечение надёжности и качества поставки электрической энергии на объекты клиентов региона путём закупки электроэнергии и мощности на оптовом рынке и организация процесса её передачи;
- создание для клиентов комфортных и современных каналов обслуживания (очных, заочных и очно-заочных);
- выявление основных потребностей клиентов, постоянное улучшение качества обслуживания и предоставление сопутствующих услуг.

На 31 декабря 2021 года ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» обслуживает:

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 8 208 организаций    | (+0,34% к 2020г.) |
| 356 522 домохозяйств |                   |

Доля продаж электроэнергии ОАО «ЛЭСК» на территории Липецкой области составляет 58,52%.

Поставщики электроэнергии на территории Липецкой области:

| Поставщики            | Объём продаж электроэнергии на территории Липецкой области, МВт*ч | Доля продаж электроэнергии на территории Липецкой области, % |
|-----------------------|---|--|
| ОАО «ЛЭСК»            | 3 047 259   | 58,52%   |
| ООО «НОВИТЭН»         | 1 519 060   | 29,17%   |
| ЭСК ОЭЗ Липецк        | 202 226   | 3,88%  |
| ООО «Русэнергоресурс» | 128 685   | 2,47%  |
| АО «Межрегионсбыт»    | 101 342   | 1,95%  |
| ООО «Агроэнергосбыт»  | 73 234  | 1,41%  |
| ООО «Русэнергосбыт»   | 33 890  | 0,65%  |
| Прочие поставщики     | 101 546   | 1,95%  |

Сеть высокотехнологичных Центров обслуживания клиентов (ЦОК) охватывает территорию, на которой проживают 65% клиентов Компании:

- г. Елец и Елецкий муниципальный район – 16%;
- г. Липецк и Липецкий муниципальный район – 13%;
- г. Грязи и Грязинский муниципальный район – 10%;
- г. Усмань и Усманский муниципальный район – 8%;
- г. Данков и Данковский муниципальный район – 7%;
- г. Задонск и Задонский муниципальный район – 6%;
- г. Лебедянь и Лебедянский муниципальный район – 5%.

В каждом высокотехнологичном ЦОК:

- применена техника разделения клиентопотока;
- установлена система регистрации «электронная очередь»;
- установлены киоски самообслуживания для пользования Личным кабинетом клиентов.

Всего в Обществе функционирует 20 Центров обслуживания клиентов (в том числе Центры специализированного обслуживания и дистанционного обслуживания клиентов), которые осуществляют обслуживание клиентов на территории 18 административных районов Липецкой области.

Интернет-сервис «Личный кабинет клиента» (lkk.lesk.ru и мобильное приложение) охватывает территорию, на которой проживает 100% клиентов Компании.

Количество зарегистрированных пользователей – 138 094 (+14% к 2020г.).

Ежемесячное количество передаваемых показаний приборов учёта – 33 041 (+6% к 2020г.).

Ежемесячное количество оплат – 18 684 (+16% к 2020г.).

Средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке для Общества за 2021 год составила 1 455,34 руб./МВт\*ч, что на 1,1% выше средней цены (1 439,35 руб./МВт\*ч), сложившейся среди 18 зон Центрального Федерального округа по деятельности ГП. Общество по данному показателю занимает 12 место. При этом максимальная цена за 2021 год составила 1 697,56 руб./МВт\*ч, минимальная – 1 269,89 руб./МВт\*ч.

Процент отклонений фактического объёма потребления электрической энергии от планового за 2021 год составил для Общества 4,48%. При этом максимальная доля отклонений достигла уровня 7,58%, минимальная – 2,33%.

## 2.2. Информация об объёме каждого из использованных Обществом в отчётном году видов энергетических ресурсов

| № п/п | Наименование энергетического ресурса | Ед. изм. | Кол-во    | Стоимость без НДС, руб. |
|-------|--------------------------------------|----------|-----------|-------------------------|
| 1     | Тепловая энергия, в том числе:       |          |           | 269 285,98              |
|       | ХОВ (хим. очищенная вода)            | м3       | 10        | 446,00                  |
|       | Горячая вода и отопление             | Гкал     | 141       | 268 839,98              |
| 2     | Электрическая энергия                | кВт*ч    | 417 648   | 3 117 280,99            |
| 3     | Газ природный                        | тыс. м3  | 60        | 414 414,57              |
| 4     | Вода питьевая и сточные воды         | м3       | 2 191     | 67 114,03               |
| 5     | Бензин марки АИ-95                   | л        | 83 329,72 | 3 420 836               |
| 6     | Дизтопливо                           | л        | 5344,36   | 217 247                 |
| 7     | Газомоторное топливо                 | л        | 1759,72   | 29 262                  |

## 2.3. Приоритетные направления деятельности

### Повышение качества и доступности сервисов Гарантирующего поставщика

- внедрение новой ИТ-системы, развитие сайта и Личного кабинета клиента;
- повышение квалификации персонала;
- проведение разъяснительной работы с клиентами.

### Повышение финансовой устойчивости

- автоматизация обмена информацией с крупными поставщиками и судебными органами;
- автоматизация информирования клиентов и инициации процедур, стимулирующих снижение просроченной дебиторской задолженности, повышение финансовой дисциплины;
- проведение массовой разъяснительной работы через СМИ.

### Работа на ОРЭ

Для улучшения положения Общества по данному направлению решаются следующие задачи:

- повышение эффективности планирования почасового потребления на ОРЭМ;
- получение дополнительного дохода Общества, связанного с размещением свободных денежных средств в депозит по свободным договорам покупки мощности за счёт смещения сроков оплаты от Регламентных сроков ОРЭ;
- снижение расходов на покупку электрической энергии по точкам поставки на розничном рынке за счёт организации закупки электроэнергии по данным точкам на оптовом рынке электроэнергии и мощности по более выгодной цене.

### Развитие продаж услуг и товаров, сопутствующих электропотреблению

- продажа и установка электрооборудования.

### Защита интересов клиентов

- создание механизмов защиты клиентов от незаконно составленных сетевыми организациями актов безучётного потребления электроэнергии.

### **Приоритетные направления деятельности в части услуги по передаче**

Надёжная и качественная поставка электрической энергии Клиентам ключевая задача во взаимоотношениях Общества с поставщиками услуг по передаче электрической энергии. Совместная, с поставщиками услуг по передаче электрической энергии, выработка правил и принципов поставки электрической энергии Клиентам Общества, обеспечивающих взаимовыгодное для всех сторон взаимоотношений сотрудничество, одна из приоритетных задач Общества.

## **2.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества**

### **ОТРАСЛЕВЫЕ**

#### **1) Взаимоотношения с поставщиками**

##### **Увеличение расходов на покупку электроэнергии**

В случае невыполнения Сетевыми организациями требований законодательства по представлению Гарантирующему поставщику канала получения ежедневной информации о фактическом почасовом потреблении электроэнергии по точкам поставки, зарегистрированным на ОРЭМ, может вырасти доля покупки электроэнергии на Балансирующем рынке с 3 до 10%.

##### **Увеличение расходов на покупку услуг по передаче электроэнергии**

Отсутствие единого информационного пространства и автоматизации процессов взаимодействия с поставщиками услуг по передаче влечет за собой возникновение спорных вопросов как с поставщиками услуг, так и с Клиентами Общества, что в свою очередь негативно отражается на уровне задолженности за поставленную электрическую энергию.

#### **2) Взаимоотношения с клиентами**

##### **Рост дебиторской задолженности**

Риск ухудшения финансовых показателей для Гарантирующего поставщика в связи с увеличением просроченной дебиторской задолженности, возникающей вследствие сохранения негативных факторов на общеэкономическую ситуацию в стране.

##### **Усиление конкуренции**

- выход на рынок конкурирующих сбытовых компаний может повлечь уменьшение количества клиентов ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», следствием чего будет являться уменьшение рынка сбыта и уменьшение прибыли компании;
- риск перехода крупных корпоративных клиентов к единому поставщику.

#### **3) Регулируемая деятельность Гарантирующего поставщика**

##### **Методика регулирования энергосбытовой надбавки Гарантирующего поставщика.**

Нормативные акты по регулированию энергосбытовых надбавок учитывают усреднённые показатели деятельности Гарантирующих поставщиков в предыдущих периодах без учёта в полном объёме новых требований законодательства, что может привести к недофинансированию части мероприятий (достаточное количество Центров обслуживания на больших территориях, содержание инфраструктуры, обеспечивающей высокое качество обслуживания, оплата сетевым организациям за резервирование мощности, организация «интеллектуального» учёта и т.п.).

### **ФИНАНСОВЫЕ**

##### **Невыполнение/сбои в проведении платежей банками**

В условиях геополитической напряжённости, наложения Евросоюзом и США санкций на банковский сектор России и участвовавших информационных атак возможны сбои в ИТ-инфраструктуре банков, что может

привести к потере денежных средств компании, срыву сроков проведения обязательных платежей (и, соответственно, наложению на компанию неустойки/пени), ограничению в текущей деятельности компании (невыполнение значимых работ/проектов и, как следствие, недостижение целей компании).

#### **Рост курса валют**

Биржевой рост валютного курса может привести к финансовым потерям (из-за роста валютозависимых расходов) и дефициту средств на реализацию необходимых расходов/крупных проектов (например, рост валютозависимых расходов по проекту организации интеллектуального учета может привести к некупаемости проекта и необходимости переноса сроков массовой установки приборов учета до момента стабилизации/снижения валютного курса).

#### **ПРАВОВЫЕ**

Основными правовыми рисками в деятельности Общества являются административные риски, связанные с прокурорским и жилищным надзором, налоговым и антимонопольным контролем, а также гражданско-правовые риски, связанные с разногласиями во взаимоотношениях с контрагентами Общества – покупателями электрической энергии и с Сетевой организацией, оказывающей Обществу услуги по передаче электрической энергии.

**Административные риски**, связанные с прокурорским и жилищным надзором, возникают в основном в сфере оказания коммунальных услуг гражданам в связи с отсутствием единообразия правоприменительной практики жилищного законодательства, а также ввиду применения различных подходов в толковании законодательства органами исполнительной власти, регулирующими жилищные правоотношения, и органами судебной власти. Такие риски связаны с возможным наложением на Общество штрафных санкций и невозможностью предъявления к оплате потребителям всего объёма электрической энергии, перерасчитанного по предписанию контролирующего органа.

**Налоговые риски** в большей степени сопряжены со спецификой правоотношений в электроэнергетике, которые могут приводить к налоговым претензиям в отсутствие достаточно чётко определённого нормативного регулирования и единообразия практики правоприменения, а также изменения законодательства об электроэнергетике.

**Риски, связанные с антимонопольным контролем**, связаны со спецификой бизнес-процессов Общества. При этом, чёткие критерии «антимонопольного нарушения» не определены ни законодательством, ни судебной практикой. В таких условиях антимонопольные органы имеют неограниченную степень дискреции (свободы усмотрения) при оценке наличия нарушений антимонопольного законодательства. Такая неопределённость может приводить к необоснованному наложению на Общество значительных штрафов. Кроме того, судебная практика по антимонопольным делам изменяется, в том числе, существенно ухудшая положение лиц, привлекаемых к ответственности. Непостоянство судебной практики выражается в принятии противоположных решений по аналогичным вопросам, в том числе, на уровне Верховного Суда Российской Федерации.

**Гражданско-правовые риски** в основном сводятся к ненадлежащему определению объёмов переданной электроэнергии и потерь в электрических сетях. Законодательство чётко регулирует указанные взаимоотношения, но существующая инфраструктура Сетевой организации не обеспечивает полноценный учёт электроэнергии, а недостаточная автоматизация бизнес-процессов Общества не позволяет своевременно выявлять такие недостатки, в результате чего, возможны разногласия с Сетевыми организациями.

#### **2.5. Перспективы развития**

В целях исключения основных факторов риска, связанных с закупкой электроэнергии и мощности на ОРЭМ, планируется:

- модернизация и оптимизация автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учёта электроэнергии Общества;
- заключение на ОРЭМ свободных двусторонних договоров на покупку электрической энергии непосредственно с генерирующими предприятиями на более выгодных для Общества условиях;
- оптимизация системы планирования почасового потребления на рынке на сутки вперёд за счёт разработки новых механизмов планирования.

Создание единой с поставщиками услуг по передаче интеллектуальной информационной измерительной системы коммерческого учёта электрической энергии позволит не только в значительной степени снизить риски в части возникновения спорных вопросов с поставщиками и Клиентами Общества, но и в значительной степени решить ключевую задачу по надёжной и качественной поставке электрической энергии.

В целях исключения правовых рисков будет продолжена модернизация информационной системы Общества, которая позволит автоматизировать основные бизнес-процессы и обеспечить синхронизацию Отношений Общества с клиентами и инфраструктурными организациями, контролировать и стимулировать к снижению просроченные обязательства контрагентов.

### 3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

В соответствии с Уставом ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров – является высшим органом управления ОАО «ЛЭСК»;
- Совет директоров – орган, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) – осуществляет руководство текущей деятельностью Общества по вопросам, не отнесённым к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

#### 3.1. Совет директоров

##### • Состав Совета директоров

Количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 (Семь) человек. В течение 2021 года Совет директоров Общества осуществлял свою деятельность в двух составах.

##### • Компетенция Совета директоров

Компетенция Совета директоров Общества определена Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными актами и Уставом Общества.

К компетенции Совета директоров Общества в соответствии с Уставом ОАО «ЛЭСК» относятся следующие вопросы:

1. определение приоритетных направлений деятельности Общества;
2. созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 14.8. статьи 14 настоящего Устава, а также объявление даты проведения нового Общего собрания акционеров взамен несостоявшегося по причине отсутствия кворума;
3. утверждение повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
4. определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, утверждение сметы затрат на проведение Общего собрания акционеров Общества и решение других вопросов, связанных с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров Общества;
5. вынесение на решение Общего собрания акционеров Общества вопросов, предусмотренных подпунктами 2, 5-7, 14, 18-20, 23 пункта 10.2. статьи 10 настоящего Устава;
6. принятие решения о размещении Обществом путём открытой подписки обыкновенных акций, а также конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, составляющих 25 (Двадцать пять) и менее процентов ранее размещённых обыкновенных акций;
7. принятие решения о размещении Обществом посредством открытой подписки привилегированных акций;
8. принятие решения о размещении Обществом дополнительных акций путём распределения среди всех акционеров Общества;
9. принятие решения о размещении Обществом дополнительных акций путём конвертации при реорганизации Общества в форме присоединения к нему других обществ;
10. принятие решения о размещении Обществом обыкновенных акций путём конвертации в них привилегированных конвертируемых акций;
11. размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;
12. утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчёта об итогах выпуска ценных бумаг, утверждение отчётов об итогах приобретения акций у акционеров Общества и отчётов об итогах выкупа акций у акционеров Общества, отчётов об итогах погашения акций, отчётов об итогах предъявления акционерами Общества требований о выкупе принадлежащих им акций;
13. определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также при

- решении вопросов, указанных в подпунктах 15, 42 пункта 15.1. статьи 15 настоящего Устава;
14. приобретение размещённых Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» или иными федеральными законами;
  15. отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества, а также в иных случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
  16. избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;
  17. рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;
  18. выдвижение кандидатуры аудитора Общества и определение размера оплаты услуг Аудитора;
  19. рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
  20. утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;
  21. принятие решения об использовании фондов Общества;
  22. утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;
  23. утверждение бизнес-плана Общества, в том числе бюджета Общества;
  24. утверждение изменений и дополнений в бизнес-план Общества, в том числе в бюджет Общества;
  25. утверждение ежеквартальных и ежегодного отчётов о выполнении бизнес-плана Общества, в том числе бюджета Общества;
  26. предварительное утверждение годового отчёта о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
  27. создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация, а также внесение в Устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств Общества (в том числе изменение сведений о наименованиях и местах нахождения филиалов и представительств Общества) и их ликвидацией, согласование кандидатуры на должность руководителя (директора) филиала и представительства Общества;
  28. принятие решения об участии Общества в других организациях (в том числе согласование учредительных документов), изменении доли участия (количества акций, размера паёв, долей) и прекращении участия Общества в других организациях;
  29. утверждение кредитной политики Общества;
  30. принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет от 10 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки;
  31. одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
  32. одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
  33. утверждение регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
  34. избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
  35. избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
  36. избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
  37. предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок, связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;
  38. принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);
  39. принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 20.11., 20.12. статьи 20 настоящего Устава;

40. привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора и его поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;
41. рассмотрение отчётов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
42. принятие решений о совершении Обществом сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 (Десяти) процентов балансовой стоимости этих активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки;
43. выдвижение Обществом кандидатур для избрания в советы директоров (наблюдательные советы), на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, организаций любых организационно-правовых форм, за исключением общественных и некоммерческих организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;
44. утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества;
45. предварительное одобрение коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений;
46. утверждение кандидатуры финансового консультанта, привлекаемого в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также кандидатур организаторов выпуска ценных бумаг и консультантов по сделкам, непосредственно связанным с привлечением средств в форме публичных заимствований;
47. в случаях, определяемых решением Совета директоров – определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество (далее – ДЗО), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»:
  - а) об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО;
  - б) о реорганизации, ликвидации ДЗО;
  - в) об определении количественного состава органов управления и контроля ДЗО, выдвижении, избрании их членов и досрочном прекращении их полномочий, выдвижении, избрании единоличного исполнительного органа ДЗО и досрочном прекращении его полномочий;
  - г) об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;
  - д) об увеличении уставного капитала ДЗО, в том числе путём увеличения номинальной стоимости акций (долей) или путем размещения дополнительных акций;
  - е) о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;
  - ж) о дроблении, консолидации акций ДЗО;
  - з) об одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;
  - и) об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), а также о приобретении, отчуждении и обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;
  - к) о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;
  - л) об определении порядка выплаты вознаграждений членам совета директоров и ревизионной комиссии ДЗО;
  - м) об утверждении целевых значений ключевых показателей эффективности (скорректированных целевых значений ключевых показателей эффективности);
  - н) об утверждении отчёта о выполнении плановых значений годовых и квартальных ключевых показателей эффективности;
  - о) об утверждении бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), включающего

- инвестиционную программу и ежеквартального отчёта об итогах их выполнения;
- п) об утверждении (рассмотрении) отчёта об исполнении бизнес – плана;
- р) об утверждении распределения прибыли и убытков по результатам финансового года;
- с) о рекомендациях по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- т) о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года, а также по результатам финансового года;
- у) о рассмотрении инвестиционной программы, в том числе изменений в неё;
- ф) об утверждении (рассмотрении) отчёта об исполнении инвестиционной программы;

48. создание комитетов Совета директоров Общества, избрание членов комитетов Советов директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;

49. рекомендации по распределению прибыли и убытков общества по результатам финансового года;

50. предложение Общему собранию акционеров в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

51. иные вопросы, отнесённые к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

#### - **Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности в 2021 году**

В отчётном периоде Советом директоров Общества было проведено 7 заседаний Совета директоров: 1 заседание в очно-заочной форме, 6 заседаний в заочной форме.

На указанных заседаниях Совет директоров рассматривал ключевые вопросы хозяйственной деятельности Общества, среди которых: утверждение бизнес-плана, в том числе бюджета Общества на 2021 год, утверждение отчёта о выполнении бизнес-плана, в том числе бюджета Общества за 2020 год, о предварительном определении приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение инвестиционных проектов.

#### **Результаты финансово-хозяйственной деятельности**

| <b>Ликвидность</b>             |  |                         |                        |                   |
|--------------------------------|--|-------------------------|------------------------|-------------------|
| <b>№ п/п</b>                   | <b>Наименование</b>                                      | <b>На начало 2021г.</b> | <b>На конец 2021г.</b> | <b>Отклонение</b> |
| 1.                             | Коэффициент текущей ликвидности                          | 1,70                    | 2,28                   | +34%              |
| 2.                             | Коэффициент срочной ликвидности                          | 1,67                    | 2,25                   | +35%              |
| 3.                             | Коэффициент абсолютной ликвидности                       | 0,77                    | 1,10                   | +43%              |
| <b>Финансовая устойчивость</b> |  |                         |                        |                   |
| <b>№ п/п</b>                   | <b>Наименование показателей</b>                          | <b>На начало 2021г.</b> | <b>На конец 2021г.</b> | <b>Отклонение</b> |
| 1.                             | Соотношение собственных и заёмных средств                | 0,80                    | 1,34                   | +68%              |
| 2.                             | Обеспеченность оборотных активов собственными средствами | 0,41                    | 0,56                   | +37%              |
| 3.                             | Коэффициент автономии (финансовой независимости)         | 0,44                    | 0,57                   | +30%              |
| 4.                             | Маневренность собственного капитала                      | 0,88                    | 0,95                   | +8%               |
| <b>Рентабельность</b>          |  |                         |                        |                   |
| <b>№ п/п</b>                   | <b>Наименование показателя</b>                           | <b>На начало 2021г.</b> | <b>На конец 2021г.</b> | <b>Отклонение</b> |

|    |  |      |      |       |
|----|--|------|------|-------|
| 1. | Рентабельность продаж (ROS)                | 6,5% | 6,1% | -6%   |
| 2. | Рентабельность собственного капитала (ROE) | 8%   | 33%  | +313% |

#### Динамика полезного отпуска электрической энергии

| Наименование группы потребителей  | 2021 г.          | 2020 г.          | Структура электропотребления |
|---|------------------|------------------|------------------------------|
|   | МВт*ч            |                  | %                            |
| <b>Всего по энергосистеме</b>   | <b>3 047 259</b> | <b>3 080 025</b> | <b>100%</b>                  |
| Промышленность, в том числе отпуск сетевым организациям на компенсацию потерь в электрических сетях | 1 175 634        | 1 250 219        | 39%                          |
| Население и приравненные к нему категории без ИКУ   | 702 971          | 697 443          | 23%                          |
| Прочие отрасли  | 832 084          | 692 396          | 27%                          |
| Сельское хозяйство  | 177 449          | 254 997          | 6%                           |
| Транспорт и связь   | 54 846           | 72 478           | 5%                           |
| ЖКХ   | 91 034           | 98 561           |                              |
| Строительство   | 12 506           | 13 180           |                              |
| Лесное хозяйство  | 734              | 752              |                              |

#### Динамика дебиторской задолженности

| Наименование       | 2021г.           | 2020 г.          | Структура дебиторской задолженности |
|--------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|
|                    | тыс. руб.        |                  | %                                   |
| <b>Всего</b>       | <b>2 266 145</b> | <b>2 239 481</b> | <b>100%</b>                         |
| Прочие отрасли     | 921 001          | 624 047          | 41%                                 |
| Промышленность     | 449 009          | 626 212          | 20%                                 |
| Население          | 430 496          | 434 517          | 19%                                 |
| ЖКХ                | 251 336          | 306 982          | 11%                                 |
| Транспорт и связь  | 112 427          | 118 747          | 5%                                  |
| Сельское хозяйство | 66 634           | 88 533           | 3%                                  |
| Строительство      | 35 242           | 40 444           | 2%                                  |

#### Крупнейшие должники:

- в категории «Прочие отрасли» - энергосбытовая компания ООО «МСК Энерго», снабжающая агропромышленный холдинг ООО «Овощи Черноземья» (545 383 тыс. руб.);
- в категории «Промышленность» - ООО «Липецкая трубная компания «Свободный сокол» (346 773 тыс. руб.), АО «Липецкое торгово-промышленное объединение» (19 115 тыс. руб.);
- в категории «Население» - бытовые потребители электрической энергии;
- в категории «Жилищно-коммунальное хозяйство» - организации, осуществляющие водоснабжение и водоотведение на территории Липецкой области, в частности районные Водоканалы (74 727 тыс. руб.), исполнители коммунальных услуг, в частности Управляющие компании: ООО «Городское РСУ по

обслуживанию жилфонда» г. Грязи (19 497 тыс. руб.), ООО «Уютный дом Елец» (17 590 тыс. руб.), ООО «Грязинское управление МКД» (14 039 тыс. руб.).

В структуре дебиторской задолженности промышленных потребителей основная задолженность приходится на категории:

- чёрная металлургия (77%);
- машиностроение и металлообработка (9%);
- пищевая промышленность (5%);
- промышленность строительных материалов (4%);
- деревообрабатывающая и целлюлозно-бумажная промышленность (3%);
- прочее (2%).

#### • Критерии определения и размер вознаграждения

В 2021 году членам Совета директоров Общества за исполнение возложенных функций выплачивалось вознаграждение.

Критерии определения размера вознаграждения членам Совета директоров предусмотрены Положением о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (далее – Положение), утвержденным 29.06.2018 года Общим собранием акционеров ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» (Протокол №20).

В соответствии с указанным Положением выплата вознаграждений членам Совета директоров состоит из трёх частей: вознаграждение за участие в работе Совета директоров, годовое вознаграждение, дополнительное вознаграждение.

Вознаграждение за участие в работе Совета директоров:

За участие в заседании Совета директоров в форме совместного присутствия (очное заседание) члену Совета директоров устанавливается вознаграждение в размере, эквивалентном 3-кратной сумме минимальной оплаты труда в Обществе, установленной на дату проведения заседания.

За участие в заседании Совета директоров, проводимого в заочной форме (путём заполнения опросного листа) члену Совета директоров Общества, устанавливается вознаграждение в размере, эквивалентном 2-кратной сумме минимальной оплаты труда в Обществе, установленной на дату проведения заседания.

Выплата вознаграждения за участие в заседании осуществляется в течение 20 (двадцати) календарных дней после проведения заседания.

Годовое вознаграждение:

По результатам работы Общества за отчётный период (прошедший финансовый год) каждому из членов Совета директоров, по решению Общего собрания акционеров Общества, может быть выплачено вознаграждение в размере до 0,1% от чистой прибыли Общества за отчётный период, определённой в соответствии с международными стандартами финансовой отчётности.

Годовое вознаграждение не выплачивается членам Совета директоров, не принимавшим участия в период выполнения своих обязанностей более чем в половине всех очных и заочных заседаний Совета директоров.

Дополнительное вознаграждение:

По решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров может быть выплачено вознаграждение помимо вознаграждений за участие в работе Совета директоров и годового вознаграждения. Совет директоров вправе давать рекомендации по размеру вознаграждений членам Совета директоров.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Совета директоров в соответствии с абзацем «Вознаграждение за участие в работе Совета директоров» настоящего Положения, увеличивается на 50%.

Выплаты вознаграждений членам Совета директоров, рассчитанных в соответствии с абзацами «Годовое вознаграждение» и «Дополнительное вознаграждение» настоящего Положения, осуществляется в месячный срок после проведения годового Общего собрания акционеров Общества.

Выплата компенсаций членам Совета директоров производится следующим образом:

Члену Совета директоров компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров, по действующим в Обществе на момент проведения заседания нормам возмещения командировочных расходов, предусмотренным для генерального директора Общества, в установленном в Обществе порядке. Выплата компенсаций производится Обществом в течение 30 (тридцати) рабочих дней после представления документов, подтверждающих произведенные расходы.

Информация о вознаграждениях членам Совета директоров за участие в заседаниях в отчетном году (в тыс. руб.):

| Наименование связанной стороны             | За 2021 год | За 2020 год | За 2019 год |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  | тыс. руб.   |             |             |
| Высший орган управления (Совет директоров) | 1 583       | 1 814       | 1 910       |

### 3.2. Генеральный директор

Генеральный директор Общества является единоличным исполнительным органом и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор избирается Советом директоров Общества.

Доля участия Генерального директора в уставном капитале Общества отсутствует. Генеральный директор Общества не владеет акциями ОАО «Липецкая энергосбытовая компания».

В течение 2021 года обязанности Генерального директора исполнял Баранов Георгий Николаевич с 03.03.2019 года (протокол от 02.03.2019 года №155, продлены с 01.09.2019 по 31.08.2020 протокол от 23.07.2019 №160, продлены с 01.09.2020 по 31.08.2021 протокол от 17.08.2020 №167).

С 11.06.2021 года обязанности Генерального директора исполняет Харин Алексей Николаевич (протокол от 11.06.2021 года №174).

#### • Сведения о Генеральном директоре Общества

**Харин Алексей Николаевич**

**В 1997 году** окончил Липецкий государственный технический университет по специальности «Инженер-электрик».

Трудовую деятельность начал в 1997 году на Новолипецком металлургическом комбинате инженером в лаборатории релейной защиты.

**С 2000 года** занимал должность заместителя директора топливно-энергетического комплекса комбината, сначала по оптовым рынкам, затем – по аналитической работе.

**С июля 2017 года по 11.06.2021 года** - директор по энергетическим рынкам ПАО «НЛМК».

**С 2017 года по сентябрь 2020 год** входил в состав Совета директоров ОАО «ЛЭСК».

**С сентября 2020 года по апрель 2021 года** был членом Совета директоров ООО «НОВИТЭН».

На заседании Совета директоров Обществ 11.06.2021 года было принято решение об избрании Харина А. Н. Генеральным директором ОАО «ЛЭСК» (Протокол 174) и по совместительству ООО «НОВИТЭН» (Протокол 110) с 12.06.2021 года.

Является депутатом Липецкого городского Совета депутатов.

- **Компетенция Генерального директора Общества**

В соответствии с Уставом Общества к компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесённых к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учётом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, настоящим уставом и решениями Совета директоров Общества:

- обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;
- организует ведение бухгалтерского учёта и отчётности в Обществе;
- распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдаёт доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также, в предусмотренных законом случаях – в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчётные и иные счета общества;
- издаёт приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, даёт указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;
- по согласованию с Советом директоров Общества назначает на должности руководителей филиалов и представительств Общества;
- утверждает организационную структуру Общества, штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;
- распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;
- представляет на рассмотрение Совета директоров отчёты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;
- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчёт, бухгалтерский баланс, счёт прибылей и убытков Общества, распределение прибылей и убытков Общества;
- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесённых к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества.

- **Критерии определения и размер вознаграждения**

Генеральный директор Общества, в соответствии с трудовым законодательством Российской Федерации, признается работником, состоящим с организацией в трудовых отношениях.

За выполнение своих должностных обязанностей Генеральному директору Общества выплачивается заработная плата.

Заработная плата Генерального директора Общества формируется за счёт должностного оклада, предусмотренного трудовым договором, стимулирующих и компенсационных выплат, предусмотренных внутренними документами Общества.

### 3.3. Корпоративный секретарь

|  |                             |
|--|-----------------------------|
| Фамилия, Имя, Отчество   | Коновалов Андрей Николаевич |
| год рождения   | 1981                        |
| сведения об образовании  | Высшее профессиональное     |
| основное место работы  | ОАО «ЛЭСК»                  |
| доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих акций | Не имеет                    |

|  |             |
|--|-------------|
| доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента | Не имеет    |
| сделки по приобретению/отчуждению акций в 2021 году  | Не совершал |

**К функциям корпоративного секретаря Общества относятся:**

- 1) разработка и представление Председателю Совета директоров Общества проекта повестки дня очередного заседания Совета директоров Общества в соответствии с Планом работы Совета директоров Общества (при наличии) и предложениями, поступившими от членов Совета директоров, Ревизионной комиссии, Аудитора и Генерального директора Общества;
- 2) обеспечение подготовки и рассылки документов (материалов), необходимых для организации и проведения заседания Совета директоров Общества (уведомление о проведении заседаний, проекты решений по вопросам повестки дня заседания, проекты документов для предварительного ознакомления и др.);
- 3) организация подготовки и представления документов (информации) по запросам членов Совета директоров Общества;
- 4) подготовка запросов и ответов на письма от имени Совета директоров Общества;
- 5) сбор опросных листов, заполненных членами Совета директоров Общества;
- 6) оформление протоколов заседаний Совета директоров Общества и выписок из протоколов заседаний Совета директоров Общества;
- 7) рассылка документов, утвержденных Советом директоров Общества;
- 8) разработка и ведение номенклатуры дел Совета директоров Общества;
- 9) организация контроля за ходом выполнения решений Совета директоров и Общего собрания акционеров Общества;
- 10) подготовка запросов о предоставлении информации (материалов) по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров Общества в адрес подразделений Общества;
- 11) контроль за достоверностью предоставляемой информации и правильностью оформления документов, выносимых на рассмотрение и утверждение Советом директоров Общества;
- 12) подготовка по поручению Председателя Совета директоров Общества (заместителя Председателя Совета директоров Общества) проектов отдельных документов и решений Совета директоров, в том числе проекта Плана работы Совета директоров Общества;
- 13) организация ведения записи хода заседаний Совета директоров Общества, в том числе, с согласия присутствующих членов, аудиозаписи;
- 14) выполнение иных функций, предусмотренных настоящим Положением, поручениями Председателя и членов Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь обеспечивает скоординированную и оперативную работу членов Совета директоров с акционерами Общества и их представителями, с Генеральным директором Общества, руководителями и сотрудниками подразделений Общества с целью обеспечения эффективной деятельности Совета директоров Общества.

#### **4. ОТЧЕТ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА В 2021 ГОДУ**

На годовом общем собрании акционеров Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» 28.06.2021 года (протокол №24) было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2020 года.

## **5. ОТЧЁТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО «ЛИПЕЦКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления составлен в соответствии с рекомендациями по составлению отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (приложение к письму Банка России от 17.02.2016 №ИН-06-52/8).

Несмотря на отсутствие нормативного характера указанных рекомендаций, Общество, имея намерение соблюдения прав и законных интересов акционеров и потенциальных инвесторов, старается соблюдать положения Кодекса корпоративного управления.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, осуществлялась методом анализа и сопоставления внутренних документов и процедур ОАО «ЛЭСК» с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также разъяснениями, приведенными в Письме Банка России от 17.02.2016 N ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых ОАО «ЛЭСК» не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются ОАО «ЛЭСК» вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления, а также планируемые/не планируемые действия и мероприятия ОАО «ЛЭСК» по совершенствованию модели и практики корпоративного управления приведены в таблице ниже.

| №           | Принципы корпоративного управления  | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления   | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------------|---|---|--|---|
| <b>1.1.</b> | <b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.</b>  |   |  |   |
| 1.1.1.      | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать своё мнение по рассматриваемым вопросам. | В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утверждённый общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.<br><br>Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период. | Соблюдается  |   |

|        |  |  |             |  |
|--------|--|--|-------------|--|
| 1.1.2. | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию даёт акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нём.   | <p>Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p>   | Соблюдается |  |
| 1.1.3. | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом. | <p>В отчётном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</p> <p>Позиция совета директоров (включая внесённые в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведённых в отчётный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчётном периоде.</p> | Соблюдается |  |
| 1.1.4. | Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с   | В отчётном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.  | Соблюдается |  |

|        |   |  |                      |  |
|--------|---|--|----------------------|--|
|        | неоправданными сложностями.   | В отчётном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.  |                      |  |
| 1.1.5. | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.   | Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счётной комиссией.   | Не соблюдается       | Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке.  |
| 1.1.6. | Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать своё мнение и задать интересующие их вопросы. | <p>При проведении в отчётном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.</p> <p>Кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удалённого доступа для участия в общих собраниях в отчётном периоде.</p> | Частично соблюдается | <p>В Обществе отсутствуют технические условия для создания системы, обеспечивающей достаточную надёжность, защиту, а также однозначную идентификацию лиц, принимающих участие в годовом Общем собрании.</p> <p>Данное несоответствие положению Кодекса является ограниченным во времени и Общество планирует достигнуть соблюдения элемента Кодекса в будущем.</p> |
| 1.2.   | <b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.</b>  |  |                      |  |

|        |  |   |                |   |
|--------|--|---|----------------|---|
| 1.2.1  | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.  | В Обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчётности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчётности.   | Не соблюдается | Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке. |
| 1.2.2. | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.      | Дивидендная политика Общества содержит чёткие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.   | Соблюдается    |   |
| 1.2.3. | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.  | В отчётном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.  | Соблюдается    |   |
| 1.2.4. | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.   | В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признаёт такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью. | Соблюдается    |   |
| 1.3.   | <b>Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.</b> |   |                |   |

|             |  |  |             |  |
|-------------|--|--|-------------|--|
| 1.3.1.      | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.   | В течение отчётного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.   | Соблюдается |  |
| 1.3.2.      | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.  | Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчётного периода.  | Соблюдается |  |
| <b>1.4.</b> | <b>Акционерам обеспечены надёжные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.</b>  |  |             |  |
| 1.4.1.      | Акционерам обеспечены надёжные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.   | Качество и надёжность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.  | Соблюдается |  |
| <b>2.1.</b> | <b>Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.</b>   |  |             |  |
| 2.1.1.      | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей.<br>Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утверждёнными стратегиями развития и основными направлениями деятельности Общества. | Совет директоров имеет, закреплённые в уставе полномочия, по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.<br><br>Советом директоров рассмотрен отчёт (отчёты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества. | Соблюдается |  |

|        |  |   |             |  |
|--------|--|---|-------------|--|
| 2.1.2. | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества. | В течение отчётного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.  | Соблюдается |  |
| 2.1.3. | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.   | Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.<br><br>Совет директоров провёл оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчётного периода.   | Соблюдается |  |
| 2.1.4. | Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.  | В Обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества.<br><br>В течение отчётного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками). | Соблюдается |  |
| 2.1.5. | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.   | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.<br><br>Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.   | Соблюдается |  |

|             |   |  |                      |  |
|-------------|---|--|----------------------|--|
| 2.1.6.      | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.   | Совет директоров утвердил положение об информационной политике.<br><br>В Обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.  | Соблюдается          |  |
| 2.1.7.      | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.   | В течение отчётного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.  | Соблюдается          |  |
| <b>2.2.</b> | <b>Совет директоров подотчётен акционерам Общества.</b>   |  |                      |  |
| 2.2.1.      | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.  | Годовой отчёт Общества за отчётный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами.<br><br>Годовой отчёт содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведённой в отчётном периоде.  | Частично соблюдается | Общество планирует достигнуть соблюдения элемента Кодекса в будущем. |
| 2.2.2.      | Председатель совета директоров доступен для Общения с акционерами Общества.   | В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.   | Соблюдается          |  |
| <b>2.3.</b> | <b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.</b>   |  |                      |  |
| 2.3.1.      | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров | Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает, в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров.<br><br>В отчётном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, | Соблюдается          |  |

|             |   |   |             |  |
|-------------|---|---|-------------|--|
|             |   | деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.  |             |  |
| 2.3.2.      | Члены совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах   | Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчётном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведённой советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102-107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров | Соблюдается |  |
| 2.3.3.      | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.  | В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведённой в отчётном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.  | Соблюдается |  |
| 2.3.4.      | Количественный состав совета директоров Общества даёт возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | В рамках процедуры оценки совета директоров, проведённой в отчётном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.  | Соблюдается |  |
| <b>2.4.</b> | <b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>   |   |             |  |
| 2.4.1.      | Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной  | В течение отчётного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были  | Соблюдается |  |

|        |  |  |             |  |
|--------|--|--|-------------|--|
|        | <p>позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества, или связан с государством.</p> | <p>признаны независимыми по решению совета директоров.</p>   |             |  |
| 2.4.2. | <p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.</p>  | <p>В отчётном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. За отчётный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров), по крайней мере, один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых Общество указывает в годовом отчёте в качестве независимых директоров. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестаёт быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p> | Соблюдается |  |
| 2.4.3. | <p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.</p>   | <p>Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.</p>  | Соблюдается |  |

|             |   |   |             |  |
|-------------|---|---|-------------|--|
| 2.4.4.      | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.  | Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.   | Соблюдается |  |
| <b>2.5.</b> | <b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.</b>  |   |             |  |
| 2.5.1.      | Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определён старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров. | Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определён старший независимый директор. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества. | Соблюдается |  |
| 2.5.2.      | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включённых в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров   | Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчётном периоде.   | Соблюдается |  |
| 2.5.3.      | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.   | Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.   | Соблюдается |  |
| <b>2.6.</b> | <b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.</b>   |   |             |  |
| 2.6.1.      | Члены совета директоров принимают решения с учётом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учётом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.   | Внутренними документами Общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала  | Соблюдается |  |

|        |  |   |                      |   |
|--------|--|---|----------------------|---|
|        |  | <p>обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>Внутренние документы Общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>В Обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счёт Общества.</p>   |                      |   |
| 2.6.2. | Права и обязанности членов совета директоров чётко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.  | В Обществе принят и опубликован внутренний документ, чётко определяющий права и обязанности членов совета директоров.   | Соблюдается          |   |
| 2.6.3. | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.  | <p>Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров в отчётном периоде.</p> <p>В соответствии с внутренними документами Общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своём намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.</p> | Частично соблюдается | <p>Индивидуальная посещаемость учитывается при определении годового вознаграждения членов Совета директоров по результатам работы Общества.</p> <p>Общество не видит рисков в том, что во внутренних документах Общества не закреплена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций.</p> |
| 2.6.4. | Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе совета директоров. | В соответствии с внутренними документами Общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.   | Соблюдается          |   |

|             |   |   |                      |   |
|-------------|---|---|----------------------|---|
|             |   | В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.   |                      |   |
| <b>2.7.</b> | <b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.</b>  |   |                      |   |
| 2.7.1.      | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учётом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определённый период времени задач.  | Совет директоров провёл не менее шести заседаний за отчётный год.   | Соблюдается          |   |
| 2.7.2.      | Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. | В Обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором, в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения. | Частично соблюдается | В соответствии с Положением о совете директоров Общества установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано не позднее, чем за 4 дня до даты его проведения. Все материалы к заседанию Совета директоров направляются до уведомления о его созыве, что дает возможность ознакомиться с ними должным образом. |
| 2.7.3.      | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учётом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.                                    | Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведённому в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.  | Не соблюдается       | Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке.   |
| 2.7.4.      | Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.           | Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех           | Не соблюдается       | Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке.   |

|             |  |   |                      |   |
|-------------|--|---|----------------------|---|
|             |  | избранных членов совета директоров.   |                      |   |
| <b>2.8.</b> | <b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.</b>   |   |                      |   |
| 2.8.1.      | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.  | <p>Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p> | Частично соблюдается | <p>В Обществе создан отдел внутреннего аудита, функционально подчиненный Совету директоров.</p> <p>Задачи, рекомендованные п.172 Кодекса, входят в компетенцию отдела внутреннего аудита.</p> |
| 2.8.2.      | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров | <p>Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> <p>Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса</p>  | Не соблюдается       | Порядок выплат вознаграждений предусмотрен Положением о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций.   |
| 2.8.3.      | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям,  | <p>Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>Во внутренних документах Общества, определены задачи комитета по номинациям (или</p>  | Не соблюдается       | Комитет по номинации не создается с учетом масштабов деятельности Общества.   |

|             |  |  |                |  |
|-------------|--|--|----------------|--|
|             | кадрам), большинство членов, которого являются независимыми директорами.   | соответствующего комитета с совмещённым функционалом), включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.   |                |  |
| 2.8.4.      | С учётом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.). | В отчётном периоде совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.   | Не соблюдается | Комитеты совета директоров Общества не создавались, поскольку в этом не было необходимости с учетом масштабов деятельности Общества. |
| 2.8.5.      | Состав комитетов определён таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учётом различных мнений.   | Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами.<br><br>Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета. | Не соблюдается | Комитеты совета директоров Общества не создавались с учетом масштабов деятельности Общества.   |
| 2.8.6.      | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.   | В течение отчётного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.   | Не соблюдается | Комитеты совета директоров Общества не создавались с учетом масштабов деятельности Общества.   |
| <b>2.9.</b> | <b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>  |  |                |  |
| 2.9.1.      | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их  | Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведённая в отчётном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.  | Не соблюдается | Комитеты совета директоров Общества не создавались с учетом масштабов деятельности Общества.   |

|        |  |   |                |  |
|--------|--|---|----------------|--|
|        | работы потребностям развития Общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.   | Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.   |                |  |
| 2.9.2. | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).  | Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трёх последних отчетных периодов, по меньшей мере, один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).   | Не соблюдается | Внешняя организация для проведения независимой оценки качества работы совета директоров Общества не привлекалась с учетом масштабов деятельности Общества. |
| 3.1.   | <b>Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>  |   |                |  |
| 3.1.1. | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.  | В Обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.<br><br>На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства Общества. | Соблюдается    |  |
| 3.1.2. | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.   | Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.  | Соблюдается    |  |
| 4.1.   | <b>Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.</b> |   |                |  |
| 4.1.1. | Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную  | В Обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены   | Соблюдается    |  |

|        |  |  |                |  |
|--------|--|--|----------------|--|
|        | мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо: уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.                       | подходы к вознаграждению указанных лиц.  |                |  |
| 4.1.2. | Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров Общества. Совет директоров, при поддержке комитета по вознаграждениям, обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в неё коррективы. | В течение отчётного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику её (их) внедрения и, при необходимости, представил соответствующие рекомендации совету директоров.   | Не соблюдается | Комитет по вознаграждению при Совете директоров Общества не создавался, поскольку в этом не было необходимости с учетом масштабов деятельности Общества. |
| 4.1.3. | Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.  | Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам. | Соблюдается    |  |
| 4.1.4. | Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники  | В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.   | Соблюдается    |  |

|             |   |  |                |   |
|-------------|---|--|----------------|---|
|             | Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.   |  |                |   |
| <b>4.2.</b> | <b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>  |  |                |   |
| 4.2.1.      | Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.       | Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчётного периода.  | Не соблюдается | Выплата вознаграждений членам Совета директоров состоит из:<br>- вознаграждение за участие в работе Совета директоров.<br>- годовое вознаграждение.<br>- дополнительное вознаграждение. |
| 4.2.2.      | Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. | Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества, предусматривают предоставление акций Общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты чёткие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. | Соблюдается    |   |
| 4.2.3.      | В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров, в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.   | В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров, в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.  | Соблюдается    |   |
| <b>4.3.</b> | <b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.</b>   |  |                |   |

|        |  |  |                |  |
|--------|--|--|----------------|--|
| 4.3.1. | <p>Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.</p> | <p>В течение отчётного периода, одобренные советом директоров годовые показатели эффективности, использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p> <p>В ходе последней проведённой оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p> | Соблюдается    |  |
| 4.3.2. | <p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).</p>  | <p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).</p> <p>Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением</p>   | Не соблюдается | <p>Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке.</p> |

|        |   |  |                |   |
|--------|---|--|----------------|---|
|        |   | определённых показателей деятельности Общества.  |                |   |
| 4.3.3. | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчётном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | Соблюдается    |   |
| 5.1.   | <b>В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.</b>   |  |                |   |
| 5.1.1. | Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.   | Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутренним контролем, чётко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной советом директоров.   | Соблюдается    |   |
| 5.1.2. | Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.   | Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчётными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.  | Соблюдается    |   |
| 5.1.3. | Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества: целостность и прозрачность отчётности общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.  | В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции.<br><br>В Обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.  | Соблюдается    |   |
| 5.1.4. | Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе  | В течение отчётного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провёл оценку эффективности системы управления рисками и   | Не соблюдается | В соответствии с Политикой управления рисками внутреннего контроля и внутреннего аудита, утвержденной |

|             |   |   |                |   |
|-------------|---|---|----------------|---|
|             | система управления рисками и внутреннего контроля, соответствует определённым советом директоров принципам и подходам к её организации и эффективно функционирует.  | внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчёта Общества.  |                | Советом директоров 30.12.2020, прорабатывается вопрос основных критериев для оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. |
| <b>5.2.</b> | <b>Для систематической независимой оценки надёжности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления, Общество организует проведение внутреннего аудита.</b>  |   |                |   |
| 5.2.1.      | Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчётность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров. | Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчётное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчётности. | Соблюдается    |   |
| 5.2.2.      | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.   | В течение отчётного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.<br><br>В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.                  | Не соблюдается | Общество придерживается общепринятых подходов к внутреннему контролю и управлению рисками.  |
| <b>6.1.</b> | <b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b>   |   |                |   |
| 6.1.1.      | В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.   | Советом директоров Общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учётом рекомендаций Кодекса.<br><br>Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики, как  | Не соблюдается | Информационная политика общества не утверждалась с учетом масштабы деятельности Общества.   |

|        |   |   |                      |   |
|--------|---|---|----------------------|---|
|        |   | минимум, один раз за отчётный период.   |                      |   |
| 6.1.2. | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.                                    | <p>Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица, относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.</p> | Частично соблюдается | <p>Информация о системе корпоративного управления и общих принципах корпоративного управления раскрыта в публикуемых, в общем доступе, документах Общества, с учетом особенностей, установленных Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351.</p> <p>Информация о составе исполнительных органов раскрыта на сайте Общества, о составе совета директоров в годовых отчетах Общества, с учетом особенностей, установленных Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351.</p> <p>Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке.</p> |
| 6.2.   | <b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.</b> |   |                      |   |
| 6.2.1. | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.   | В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг, и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.  | Частично соблюдается | Общество ведет информационную политику и раскрывает информацию, способную оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг, в соответствии с законодательством, с учетом особенностей, установленных  |

|        |   |   |                      |   |
|--------|---|---|----------------------|---|
|        |   | <p>В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчётного года.</p> <p>Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчётного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространённых иностранных языков.</p> |                      | <p>Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351.</p> <p>Ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p>   |
| 6.2.2  | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.                            | <p>В течение отчётного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчётность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчёт Общества за отчётный период включена годовая финансовая отчётность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте Общества в сети Интернет.</p>                 | Частично соблюдается | Общество не раскрывает полную информацию о структуре капитала, с учетом особенностей, установленных Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351, т.к. это не является обязательной информацией для раскрытия. |
| 6.2.3. | Годовой отчёт, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год. | <p>Годовой отчёт Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах.</p> <p>Годовой отчёт Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.</p>  | Частично соблюдается | Годовой отчет Общества не содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества, т.к. эти сферы не относятся к деятельности Общества.  |
| 6.3.   | <b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</b>   |   |                      |   |

|        |   |   |                      |  |
|--------|---|---|----------------------|--|
| 6.3.1. | Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.  | Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров.  | Соблюдается          |  |
| 6.3.2. | При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.   | В течение отчётного периода Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.<br><br>В случаях, определённых информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.   | Соблюдается          |  |
| 7.1.   | <b>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.</b>  |   |                      |  |
| 7.1.1. | Существенными корпоративными действиями признаются: реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определён перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к | Уставом Общества определён перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. Уставом Общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, | Частично соблюдается | Существенные корпоративные действия и их критерии определены Уставом Общества. В случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. К существенным корпоративным действиям отнесены, в т.ч.: реорганизация Общества, совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, |

|        |  |  |             |   |
|--------|--|--|-------------|---|
|        | компетенции совета директоров Общества.  | увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества.   |             | осуществление листинга и делистинга акций Общества. Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке. |
| 7.1.2. | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.  | В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.   | Соблюдается |   |
| 7.1.3. | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе. | Уставом Общества с учётом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям. В течение отчётного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления. | Соблюдается |   |
| 7.2.   | <b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, которые позволяют акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивают им возможность влиять на совершение таких действий и гарантируют соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</b>   |  |             |   |

|        |   |   |                      |  |
|--------|---|---|----------------------|--|
| 7.2.1  | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий. | В течение отчётного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.  | Соблюдается          |  |
| 7.2.2. | Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.    | <p>Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</p> <p>Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров Общества и иные, предусмотренные законодательством лица, признаются заинтересованными в сделках Общества.</p> | Частично соблюдается | <p>Выбор независимого оценщика осуществляется в соответствии с Положением о порядке проведения закупок товаров, работ и услуг для нужд Общества, утвержденного Советом директоров.</p> <p>Критерии, по которым члены органов управления Обществом признаются заинтересованными в сделках Общества, рассматривается по перечню, предусмотренному законодательством.</p> |

# Приложение № 1: Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года

## Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года

Организация **ОАО "Липецкая энергосбытовая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Торговля электроэнергией**

Организационно-правовая форма/форма собственности

общество / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **398024, Липецкая обл., Липецк г., Победы пр-кт, 87 "А".**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Публичное акционерное

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2021 |
| 74016206   |    |      |
| 4822001244 |    |      |
| 35.14      |    |      |
| 1 22 47    |    | 16   |
| 384        |    |      |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора **ООО "Интерком-Аудит-Л"**

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

|               |
|---------------|
| 4826038326    |
| 1034800165619 |

| Пояснения  | Наименование показателя                                      | Код  | На 31 декабря<br>2021 г. | На 31 декабря<br>2020 г. | На 31 декабря<br>2019 г. |
|------------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|            | <b>АКТИВ</b>   |      |                          |                          |                          |
|            | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                          |                          |                          |
| 5.1.       | Нематериальные активы  | 1110 | 700                      | 1 300                    | 1 900                    |
| -          | Результаты исследований и разработок                         | 1120 | -                        | -                        | -                        |
| -          | Нематериальные поисковые активы                              | 1130 | -                        | -                        | -                        |
| -          | Материальные поисковые активы                                | 1140 | -                        | -                        | -                        |
| 5.2., 5.3. | Основные средства  | 1150 | 36 864                   | 23 646                   | 26 435                   |
| -          | Доходные вложения в материальные ценности                    | 1160 | -                        | -                        | -                        |
| -          | Финансовые вложения  | 1170 | -                        | -                        | -                        |
| 5.4.       | Отложенные налоговые активы                                  | 1180 | 1 730                    | 56 030                   | 28 827                   |
| 5.5.       | Прочие внеоборотные активы                                   | 1190 | 42 355                   | 53 457                   | 63 265                   |
|            | Итого по разделу I   | 1100 | 81 649                   | 134 433                  | 120 427                  |
|            | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| 5.6.       | Запасы   | 1210 | 8 102                    | 7 817                    | 3 639                    |
| -          | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям    | 1220 | -                        | -                        | -                        |
| 5.9.       | Дебиторская задолженность                                    | 1230 | 1 393 708                | 1 231 987                | 1 318 482                |
| -          | в т.ч. (срок погашения более 12 месяцев после отчетной даты) | 1231 | -                        | -                        | -                        |
| -          | (срок погашения менее 12 месяцев после отчетной даты)        | 1232 | 1 393 708                | 1 231 987                | 1 318 482                |
| 5.7.       | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)   | 1240 | 863 200                  | 1 016 500                | 618 000                  |
| 5.8.       | Денежные средства и денежные эквиваленты                     | 1250 | 484 954                  | 37 927                   | 32 693                   |
| 5.10.      | Прочие оборотные активы                                      | 1260 | 36 418                   | 38 951                   | 45 164                   |
|            | Итого по разделу II  | 1200 | 2 786 382                | 2 333 182                | 2 017 978                |
|            | <b>БАЛАНС</b>  | 1600 | <b>2 868 031</b>         | <b>2 467 615</b>         | <b>2 138 405</b>         |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря<br>2021 г. | На 31 декабря<br>2020 г. | На 31 декабря<br>2019 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |      |                          |                          |                          |
| 5.11.     | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 34 215                   | 34 215                   | 34 215                   |
| -         | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | ( - )                    | ( - )                    | ( - )                    |
| 5.12.     | Переоценка внеоборотных активов  | 1340 | 13 818                   | 13 818                   | 13 818                   |
| 5.13.     | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 1 165                    | 1 165                    | 1 165                    |
| 5.14.     | Резервный капитал  | 1360 | 34 215                   | 34 215                   | 34 215                   |
| 5.15.     | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 1 561 359                | 1 012 271                | 922 518                  |
|           | Итого по разделу III   | 1300 | 1 644 772                | 1 095 684                | 1 005 931                |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| -         | Заемные средства   | 1410 | -                        | -                        | -                        |
| 5.16.     | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 2 544                    | 910                      | 769                      |
| -         | Оценочные обязательства  | 1430 | -                        | -                        | -                        |
| -         | Прочие обязательства   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV  | 1400 | 2 544                    | 910                      | 769                      |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| 5.17.     | Заемные средства   | 1510 | -                        | -                        | -                        |
| 5.18.     | Кредиторская задолженность   | 1520 | 1 064 247                | 1 224 124                | 1 040 711                |
| -         | в т.ч. поставщики и подрядчики   | 1521 | 789 012                  | 876 069                  | 697 927                  |
| -         | покупатели и заказчики   | 1522 | 217 464                  | 233 392                  | 271 295                  |
| -         | задолженность перед персоналом   | 1523 | 9 518                    | 199                      | 8 301                    |
| -         | задолженность по налогам и сборам                                      | 1524 | 39 160                   | 104 919                  | 55 190                   |
| -         | задолженность перед внебюд. фондами                                    | 1525 | 7 198                    | 7 282                    | 6 490                    |
| -         | прочие кредиторы   | 1526 | 1 895                    | 2 263                    | 1 508                    |
| -         | Доходы будущих периодов  | 1530 | -                        | -                        | -                        |
| 5.19.     | Оценочные обязательства  | 1540 | 156 468                  | 146 897                  | 90 994                   |
| -         | Прочие обязательства   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V   | 1500 | 1 220 715                | 1 371 021                | 1 131 705                |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | <b>2 868 031</b>         | <b>2 467 615</b>         | <b>2 138 405</b>         |

Руководитель

  
(подпись)

Харин Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)



Главный  
бухгалтер

  
(подпись)

Татьянина Елена  
Александровна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 года

• Приложение № 2: Отчёт о финансовых результатах с 1 января по 31 декабря 2021

Отчет о финансовых результатах  
за 2021 год

Организация **ОАО "Липецкая энергосбытовая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2021 |
| 74016206   |    |      |
| 4822001244 |    |      |
| 35.14      |    |      |
| 1 22 47    | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За январь-декабрь 2021г. | За январь-декабрь 2020г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|
| 6.1.      | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 2110 | 12 959 983               | 12 372 675               |
| -         | от продажи электроэнергии (мощности) на розничном рынке   | 2111 | 12 878 226               | 12 324 992               |
| -         | от продажи электроэнергии (мощности) на оптовом рынке   | 2112 | 74 020                   | 41 759                   |
| -         | от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг  | 2113 | 7 736                    | 5 924                    |
| 6.2.      | Себестоимость продаж  | 2120 | ( 7 572 746 )            | ( 7 213 188 )            |
| -         | продажа электроэнергии (мощности) на розничном и оптовом рынке  | 2121 | ( 7 568 771 )            | ( 7 208 756 )            |
| -         | продажа прочих товаров, продукции, работ, услуг   | 2122 | ( 3 975 )                | ( 4 432 )                |
| -         | Валовая прибыль (убыток)  | 2100 | 5 387 237                | 5 159 486                |
| 6.3.      | Коммерческие расходы  | 2210 | ( 4 278 017 )            | ( 4 081 047 )            |
| 6.3.      | Управленческие расходы  | 2220 | ( 313 246 )              | ( 269 714 )              |
| -         | Прибыль (убыток) от продаж  | 2200 | 795 974                  | 808 725                  |
| 6.4.      | Доходы от участия в других организациях   | 2310 | -                        | -                        |
| 6.4.      | Проценты к получению  | 2320 | 59 356                   | 30 488                   |
| 6.4.      | Проценты к уплате   | 2330 | ( - )                    | ( - )                    |
| 6.4.      | Прочие доходы   | 2340 | 1 376 552                | 1 016 584                |
| 6.4.      | Прочие расходы  | 2350 | ( 1 542 792 )            | ( 1 723 654 )            |
| -         | Прибыль (убыток) до налогообложения   | 2300 | 689 089                  | 132 144                  |
| 6.5.      | Налог на прибыль  | 2410 | ( 140 002 )              | ( 42 391 )               |
| 6.5.      | в том числе: текущий налог на прибыль   | 2411 | ( 84 087 )               | ( 69 453 )               |
| 6.5.      | отложенный налог на прибыль   | 2412 | ( 55 935 )               | 27 062                   |
| 6.5.      | Прочее  | 2460 | -                        | -                        |
| -         | в том числе:  | 2460 | -                        | -                        |
|           | Чистая прибыль (убыток)   | 2400 | 549 087                  | 89 753                   |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За январь-декабрь 2021г. | За январь-декабрь 2020г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|
| -         | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                        | -                        |
| -         | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -                        | -                        |
| -         | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 549 087                  | 89 753                   |
| -         | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                        | -                        |
| -         | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                        | -                        |

Руководитель

  
(подпись)

Харин Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

  
(подпись)

Татьянина Елена  
Александровна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 года



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества

"Липецкая энергосбытовая компания"

за 2021 год

ЛИПЕЦК  
2022

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### АКЦИОНЕРАМ

*Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»*

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» (ОГРН 1054800190037), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

### НЕУРЕГУЛИРОВАННЫЕ РАЗНОГЛАСИЯ С ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР»

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества и ПАО «Россети Центр» имеются ряд неурегулированных разногласий. Общая сумма разногласий с ПАО «Россети Центр»

составляет 1 244 649 тыс. руб., в том числе 86 424 тыс. руб. в части дебиторской задолженности и 1 158 225 тыс. руб. в части кредиторской задолженности.

Мы рассматриваем данный вопрос аудита как ключевой в связи с тем, что законодательство Российской Федерации, действующее или по существу вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок применительно к сделкам и операциям Общества. В связи с этим позиция руководства Общества в отношении разногласий по задолженности ПАО «Россети Центр» и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены контрагентом.

Вероятность неблагоприятного для Общества развития событий не может быть оценена с достаточной степенью надежности, однако последствия могут быть значительными с точки зрения их влияния на показатели финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Наши аудиторские процедуры в отношении оценки величины и вероятности возникновения возможных претензий ПАО «Россети Центр» включали следующее:

- проверка на выборочной основе правильности расчета и отражения в годовой бухгалтерской отчетности текущих обязательств перед контрагентом;
- анализ обоснованности позиции руководства по отражению существенных обязательств, возникающих при осуществлении операций с ПАО «Россети Центр»;
- анализ актов и решений судов в отношении сделок Общества и ПАО «Россети Центр»;
- анализ существующей практики по судебным спорам в отношении операций, позиция руководства в отношении которых может быть оспорена контрагентами;
- выборочная проверка достаточности сформированных в годовой бухгалтерской отчетности резервов по сомнительным долгам и оценочных обязательств;
- получение письменных заявлений руководства в отношении проведенной оценки величины возможных обязательств перед ПАО «Россети Центр».

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

- в пункте 5.18 раздела 5 Пояснений к бухгалтерской отчетности раскрыта информация о неурегулированных разногласиях по кредиторской задолженности ПАО «Россети Центр» в сумме 1 158 225 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года. Обществом оценочное обязательство в части неурегулированных разногласий с ПАО «Россети Центр» на сумму 1 156 895 тыс. руб. не признано.

#### Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в ежеквартальных отчетах эмитента, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ  
АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Директор ООО «Интерком-Аудит-Л»**

(кв. аттестат № К004842 от 16.07.2003  
на неограниченный срок)

**Козлов Алексей  
Николаевич**

**Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское  
заключение независимого аудитора**

(ОРНЗ 21002007306)

**Фомичева Анастасия  
Николаевна**

**«29» марта 2022 года**

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит-Л»,  
ОГРН 1034800165619,  
398002, Липецкая область, город Липецк, улица Угловая, д.11, офис 31  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11206025537

**Сведения об Аудируемом лице:**

Открытое акционерное общество «Липецкая энергосбытовая компания»,  
ОГРН 1054800190037,  
398024, город Липецк, проспект Победы, дом 87а

- Приложение № 4: Заключение Ревизионной комиссии, подтверждающее достоверность сведений, содержащихся в Годовом отчёте

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ревизионной комиссии ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»**

**(ОАО «ЛЭСК»)**

**по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности  
за 2021 год**

г.Липецк

31.03.2022г.

Ревизионной комиссией ОАО «ЛЭСК» проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год на предмет подтверждения достоверности данных, содержащихся в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и годовом отчете Общества, нормам и требованиям действующего законодательства, внутренним организационно-распорядительным документам Общества.

В своей деятельности ревизионная комиссия руководствовалась действующим законодательством, Уставом Общества, Положением о ревизионной комиссии Общества.

В рамках проверки проведено выборочное исследование фактов и обстоятельств, которые могли бы привести к искажению информации о хозяйственных операциях, отраженных в бухгалтерском учете Общества.

Выборочная проверка включала в себя ревизию документов и исследование свидетельств, удостоверяющих числовые данные бухгалтерского учета и пояснения, раскрытые в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ревизионной комиссией в проанализированных материалах ошибок, влияющих на финансовый результат не установлено. Нарушений действующего законодательства, приказов, распоряжений и иных организационно-распорядительных документов руководства Общества, которые могли бы существенно повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности и исказить информацию о финансовом положении Общества не выявлено.

Отчет о проверке предоставлен Совету директоров ОАО «ЛЭСК».

Члены ревизионной комиссии имеют в своем распоряжении достаточные основания и могут с полной уверенностью полагать, что бухгалтерский учет операций финансово-хозяйственной деятельности Общества и его бухгалтерская (финансовая) отчетность раскрывают во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2021г., в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель ревизионной комиссии

ОАО «ЛЭСК»



Н.М.Ситникова